

**UCHWAŁA NR XXIII/175/2021  
RADY GMINY CZASTARY  
z dnia 28.09.2021 r.**

**w sprawie:**

**zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czastary**

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art 230 ust. 6 o art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych ( Dz.U. z 2019 r. poz 869 z późn. zm. ) oraz art.18 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. 2020 poz. 713 z późn. zm. )

**Rada Gminy w Czastarach uchwała, co następuje:**

- § 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań gminy Czastary zgodnie z załącznikiem Nr 1.
- § 2. Wykaz realizowanych przedsięwzięć stanowi Załącznik Nr 2 do Uchwały.
- § 3. Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowi załącznik Nr 3 do Uchwały.
- § 4. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czastary.
- § 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady Gminy**

**Marek Dudka**

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXVIII/175/2021 Rady Gminy Czastary z dnia 28.09.2021 r.

Wyszczególnienie	z tego:										
	Dochoły ogółem <sup>x</sup>	z tego:					z tego:				w tym:
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	
2021	21 073 029,43	2 327 986,00	40 000,00	7 680 457,00	6 643 308,08	3 481 278,35	1 010 000,00	900 000,00	0,00	900 000,00	
2022	22 143 541,04	2 500 000,00	30 000,00	8 350 000,00	6 400 000,00	3 671 264,04	1 010 000,00	1 192 277,00	0,00	692 277,00	
2023	20 672 204,28	2 500 000,00	20 000,00	8 145 000,00	6 500 000,00	3 507 204,28	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	21 806 339,56	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	3 786 339,56	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	22 020 000,00	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 000 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	22 050 000,00	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 000 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	22 080 000,00	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 000 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	22 150 000,00	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 000 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	22 150 000,00	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 000 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	22 150 000,00	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 000 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	22 150 000,00	2 800 000,00	20 000,00	8 400 000,00	6 800 000,00	4 000 000,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pokrycia obejmują dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:	
		Wydatki bieżące x						w tym:				w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
	Wydatki ogółem x		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
		2	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2021	23 690 206,43	19 889 368,43	7 854 035,60	0,00	0,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00	3 800 838,00	3 700 838,00	900 000,00	
2022	21 155 000,00	18 920 000,00	7 730 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 235 000,00	2 235 000,00	0,00	
2023	20 025 940,36	19 825 940,36	7 800 000,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2024	21 160 075,52	20 960 075,52	7 850 000,00	0,00	0,00	71 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
2025	21 471 746,71	21 471 746,71	7 900 000,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	21 496 482,56	21 496 482,56	7 950 000,00	0,00	0,00	46 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	21 526 482,56	21 526 482,56	8 000 000,00	0,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	21 690 752,12	21 690 752,12	8 050 000,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	21 949 015,00	21 949 015,00	8 100 000,00	0,00	0,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	21 949 015,00	21 949 015,00	8 150 000,00	0,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	21 949 015,01	21 949 015,01	8 200 000,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	4.1	4.1.1	4.2	z tego:		w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3					3.1	4				
Lp	3			4	4.1	4.1.1	4.2						
2021	-2 617 177,00	0,00	3 101 320,07	3 101 320,07	2 617 177,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	988 541,04	988 541,04	350 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	646 263,92	646 263,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	646 264,04	646 264,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	548 253,29	548 253,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	553 517,44	553 517,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	553 517,44	553 517,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	459 247,88	459 247,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	200 985,00	200 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	200 985,00	200 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 984,99	200 984,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objętościach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	z tego:			
	4.4	w tym:		4.5		4.5.1	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>				na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot uslawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	484 143,07	484 143,07	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 338 541,04	1 338 541,04	692 277,00	692 277,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	646 263,92	646 263,92	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	646 264,04	646 264,04	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	548 253,29	548 253,29	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	553 517,44	553 517,44	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	553 517,44	553 517,44	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	459 247,88	459 247,88	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	200 985,00	200 985,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	200 985,00	200 985,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	200 984,99	200 984,99	0,00	0,00	0,00

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 661,00	283 661,00		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 031 264,04	2 031 264,04		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	846 263,92	846 263,92		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	846 264,04	846 264,04		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	548 253,29	548 253,29		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	553 517,44	553 517,44		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	553 517,44	553 517,44		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	459 247,88	459 247,88		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	200 985,00	200 985,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	200 985,00	200 985,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	200 984,99	200 984,99		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	8.3.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	8.4.1
Wyszczególnienie										
2021	3,99%	2,51%	2,51%	10,29%	11,73%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2022	5,13%	14,65%	14,65%	7,59%	9,03%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2023	5,09%	6,50%	6,50%	9,18%	10,63%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2024	4,78%	6,11%	6,11%	7,89%	7,89%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2025	3,93%	3,93%	x	9,09%	9,09%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2026	3,93%	3,93%	x	7,70%	8,31%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2027	3,88%	3,88%	x	6,85%	7,47%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2028	3,15%	3,15%	x	5,93%	5,93%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2029	1,38%	1,38%	x	6,02%	6,02%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2030	1,35%	1,35%	x	4,13%	4,13%	TAK	TAK	TAK	TAK	
2031	1,33%	1,33%	x	3,39%	3,39%	TAK	TAK	TAK	TAK	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Lp	9.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
		Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x
		9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	692 277,00	692 277,00	692 277,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																		
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:				Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego	Wydania na spłatę zobowiązań	Kwota zobowiązań z tytułu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego						
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2021		1 790 000,00	1 790 000,00	692 277,00	1 485 000,00	0,00	0,00	1 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022		0,00	0,00	0,00	2 235 000,00	0,00	0,00	2 235 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Lp	Wydatki	Wydaki	Splaty o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	splaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	w tym:			Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
							zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		w tym:					
							10.7.1	10.7.2	10.7.2.1					10.7.2.1.1
2021	484 143,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	379 531,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	379 530,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	379 531,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	279 430,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	305 517,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	308 984,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	214 713,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.  
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, w przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**WÓJT**  
**Dariusz Rejman**

## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZASTARY 2021-2031**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Czastary została sporządzona w szczególności określonej w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i obejmuje lata 2021 – 2031, tj. rok budżetowy i lata następne, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki niezbędne do realizacji przedsięwzięć.

### **I. DOCHODY BUDŻETOWE**

Do opracowania prognozy dochodów na 2021 rok wykorzystano dane Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - pismo Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r., informację z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego - pismo o sygnaturze FB.I.3110.16.2020 z 23 października 2020 r. i z Krajowego Biura Wyborczego - pismo DSR-3112-29/20 z 20 października 2020 o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych.

Dochody ustalone na 2021 rok to kwota 19.586.470,35 zł, w tym w całości są to dochody bieżące.

#### **Dochody bieżące**

Określając dochody bieżące przyjęto następujące założenia :

1. Pozostałe dochody bieżące zawierają wpływy z podatków lokalnych, jak również opłaty lokalne, których wysokość oszacowano na podstawie wykonania z lat ubiegłych.  
Na 2021 rok wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o posiadaną bazę danych, podstaw opodatkowania, analizy wykonania tego podatku w latach 2016- 2021 oraz ilości podatników przy uwzględnieniu stawek podatkowych, których wysokość na 2021 r. zostanie przyjęta przez Radę Gminy.
2. Planując udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT - w 2021 roku przyjęto wartość bazową wskazaną przez Ministerstwo Finansów tj. kwotę 2.327.986,- zł .  
W latach 2022-2024 przyjęto ostrożnościowo niewielki wzrost tego podatku., natomiast w latach 2024-2031 przyjęto kwoty stałe - 2.800.000,-zł.
3. Wpływy z CIT stanowią niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu.  
Na rok 2021 oraz na lata następne wpływy z tego podatku zaplanowano w wysokości 20.000,- zł.
4. Dotacje w roku 2021 r. przyjęto w wysokości określonej pismami Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, oraz Krajowego Biura Wyborczego w Sieradzu, przyjmując w kolejnych latach budżetowych minimalny wzrost.
5. Dla wpływów z tytułu subwencji ogólnej przyjęto szacunkowe wartości zwiększenia na 2022 , natomiast na lata 2024-2031 przyjęto stałe wartości 8.400.000,-zł w kolejnych latach prognozowania.

Na dzień 28.01.2021 plan dochodów wynosi 20.248.470,35 zł.

Zwiększono plan dochodów majątkowych, wprowadzając do budżetu kwotę 900.000,-zł, przyznaną gminie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania p.n. "Budowa budynku stołówki z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach.

Na dzień 02.03.2021 plan dochodów wynosi 20.701.470,35 zł.

Zwiększono plan dochodów bieżących ogółem o kwotę 215.000,-zł, w tym:

- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o 20.000,-zł
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 158.868,-zł
- z tytułu pozostałych dochodów bieżących o 43.320,-zł

Zmniejszono plan subwencji oświatowej o 7.188,-zł

Na dzień 23.03.2021 r. zwiększono plan dochodów o kwotę 54.049,-zł i wynosi 20.755.519,35 zł.

Na dzień 30.06.2021 r. zwiększono plan dochodów o kwotę 137 929,08 zł i wynosi 20.893.448,43 zł . Nastąpiło zwiększenie w zakresie wartości planowanych dotacji celowych.

Na dzień 28.09.2021 r. zwiększony został plan dochodów o kwotę 179 581,-zł, w zakresie :

- dotacji o 32 781,- zł
- z tytułu pozostałych dochodów bieżących -130 000,- zł
- z tytułu zwiększenia subwencji - 16 800,-zł

Plan dochodów budżetowych na dzień 28.09.2021 r. wynosi 21 073 029,43 zł

## **WYDATKI BUDŻETOWE**

Ustalając wydatki budżetu ogółem, w pierwszej kolejności określono wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy i wydatki niezbędne do obsługi długu gminy.

W 2021 roku wydatki ogółem zaplanowano na kwotę 23.203.647,35 zł w tym wydatki bieżące na kwotę 18.911.809,35 zł, a wydatki majątkowe na kwotę 4.291.838,- zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2021 r. zaplanowano:

1. Kontynuację zadania p.n. " Budowa ośrodka sportowo-rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami". W 2021 zgodnie z zawartą umowami z Wykonawcą oraz inspektorem nadzoru zaplanowano płatność w kwocie 280.000-zł.

Umowa nr ITOŚ.ZP.271..2020 z 11.08.2020 r. zawarta z Wykonawcą na kwotę 893.146,05 zł brutto, płatność dwuetapowo - 70% w 2020 r., 30% w 2021 r.

2. Budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie, etap p.n." Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B", na której realizację Gmina Czastary otrzymała dofinansowanie z PROW 201-2020 w kwocie 1.617.177,- zł, całość inwestycji to kwota 3.200.000,- zł. (Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00102-65150-UM0800178/19 z dnia 3 marca 2020 r.)

3. Zakup zbiornika ciśnieniowego 30.000,-zł na SUW w Czastarach, którego konieczność jest podyktowana decyzją Prezesa Urzędu Nadzoru Technicznego z dn. 23.06.2020, który dopuszcza eksploatację bieżącego urządzenia technicznego do dn. 30.06.2021 r.

4. Zakup kontenera - utworzenie zaplecza szatniowo- sanitarnego przy boisku sportowym w Czastarach - na kwotę 220.000,-zł

5. Objęcie dodatkowych udziałów w Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością Oświetlenie

Uliczne i Drogowe z siedzibą w Kaliszu na kwotę 100.000,-zł.

6. Realizację inwestycji p.n. " Budowa sieci wodociągowej " - spięcie wodociągów Radostów- Parcice- w kwocie 165.000,-zł ogółem brutto wraz z kosztem nadzoru inwestorskiego. Wniosek złożony w ramach PROW 2014-2020 , który przewiduje dofinansowanie w kwocie 128.777,47 zł -- w trakcie oceny konkursowej.

7. Realizację inwestycji p.n. "Przebudowa drogi gminnej nr 118108E w Przyworach na działce 392 dł. 522 "- przewidziana kwota wg kosztorysu oraz koszty nadzoru inwestorskiego to 296.838,-zł. W 2020 r. został złożony wniosek o dofinansowanie inwestycji do Funduszu Dróg Samorządowych, jest w trakcie rozpatrywania, możliwość dofinansowania do 80 %.

Dnia 28.01.2021 r. nastąpiły zmiany w ramach wydatków inwestycyjnych.

Wprowadzono zdanie pn." Budowa budynku stołówki wraz z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. " - 915.000,-zł.

Zaktualizowano po przetargu wartość zadania pn. Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B - 1.790.000,-zł.

Wprowadzono inwestycję p.n. Budowa instalacji fotowoltaicznej dla potrzeb wytworzenia dla oczyszczalni ścieków w miejscowości Parcice ekologicznej energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych - wartość zadania 105.000,-zł

Inwestycja p.n. Budowa ośrodka sportowo rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami - zmiana planu wydatków - kwota na 2021 r to 570.0000,-zł

Na dzień 28.01.2021 plan wydatków budżetu wynosi 23.103.647,35 zł. Nastąpiły zmiany w ramach wydatków inwestycyjnych na ogólną kwotę zmniejszenia 100.000,-zł.

Na dzień 02.03.2021 plan wydatków budżetu wynosi 23.318.647,35 zł.

Nastąpiło zwiększenie o kwotę ogółem 215.000,-zł, w tym na wydatki majątkowe - 215.000,-zł

Na dzień 23.03.2021 plan wydatków budżetu wynosi 23.372.696,35 zł. Nastąpiło zwiększenie o kwotę 54.049,-zł, w tym na wydatki inwestycyjne - 19.000,-zł

Na dzień 30.06.2021 r. plan wydatków budżetu wynosi 23.510.625,43 zł, od dnia 23.03.2021 r., nastąpiło zwiększenie planu o kwotę 137.929,08 zł, w tym:

- nastąpiło zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 277.929,08 zł, wynikające m.in. ze zmian w zakresie przyznanych gminie dotacji.
- nastąpiło zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 140.000,-zł, w związku z aktualizacją wartości zadań po rozstrzygniętych przetargach.

Na dzień 28.09.2021 r. plan wydatków budżetowych wynosi 23 690 206,43 zł i wzrósł o kwotę 179 581,-zł i został zwiększony o kwoty przewidziane z tytułu realizacji zadań

zleconych - 32.781,-zł, pozostałe - 30 000,- zł wynika z realizacji otrzymanych grantów z programu Sołectwo na plus, ze zwiększenia środków na realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami - 100 000,-zł, wydatków na dodatkowe zajęcia lekcyjne - wynagrodzenia nauczycieli - 16 800,-zł.

## II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2021 r. zaplanowano w kwocie 6.348.560,01 zł, które wynika z podpisanych . umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 2.731.383,01 zł, w tym:

- 1) kredyt zaciągnięty w 2014 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 196.000,-zł
- 2) pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi zaciągnięta w 2014 roku na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach III etap w kwocie 131.013,60 zł
- 3) pożyczka zaciągnięta w 2014 r. w WFOŚiGW w Łodzi na zakup ciągnika z osprzętem - 72.048,-zł
- 4) pożyczki zaciągnięte w 2016 r. w WFOŚiGW w Łodzi na termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Parcicach - 38.864,- zł
- 5) zaciągnięte w 2017 r. w WFOŚiGW w Łodzi pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków do kwoty 659.886,44 zł
- 6) kredyt zaciągnięty w 2018 r. w Banku Spółdzielczym Pabianice na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie oraz na dotacje celowe dla Starostwa Powiatowego w Wieruszowie na przebudowę dróg powiatowych znajdujących na terenie gminy Czastary 1.280.000,-zł
- 7) pożyczka zaciągnięta na 2018 r. w WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie 353.570,97,-zł

oraz planowanego do zaciągnięcia w 2021 r. pożyczek i kredytów do kwoty 4.101.320,04 zł, w tym:

- w bankach komercyjnych kredyty do kwoty 2.084.950,04 zł
- pożyczki w WFOŚiGW w Łodzi do kwoty 399.193,-zł
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji p.n. " Budowa części kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B" w kwocie 1.617.177,-zł

Dnia 28.01.2021r.nastąpiła zmiana planu Przychodów budżetu 2021 r. w zakresie planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w 2021 roku, w tym:

- w bankach komercyjnych kredyty do kwoty 2.009.850,04 zł
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji p.n. " Budowa części kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B" do kwoty 692.277,-zł.

Na dzień 02.03.2021 r. nastąpiła zmiana planu przychodów budżetu na 2021 r. w zakresie planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w 2021 r. w bankach komercyjnych - kwota 2.009.850,07 zł.

W ramach rozchodów w 2021 r. zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 484.143,04 zł., w tym:

- spłatę pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach -  
- 32.753,40 zł
- spłatę pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi zaciągniętej na zakup ciągnika z osprzętem -  
18.012,-zł
- spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - etap III - 49.000,-zł,
- spłatę pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi zaciągniętej w 2016 r. na termomodernizację  
budynku Szkoły Podstawowej w Parcicach - 38.864,- zł.
- spłatę pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czastary  
- 94.269,52 zł
- spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie oraz dotacji przekazanej  
Starostwu Powiatowemu w Wieruszowie - 160.000,-zł.
- spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej  
w Radostowie - 91.244,12 zł.

Na dzień 02.03.2021 r. zaplanowano rozchody na kwotę - 484.143,07 zł.

Na dzień 30.06.2021 r, nie zaplanowano zmian w zakresie przychodów i rozchodów.

## **PRZEDSIĘWZIĘCIA**

W ramach wykazu przedsięwzięć do WPF nastąpiły na dzień 28.01.2021 r. nastąpiły zmiany.

W ramach Budowy części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B - po przetargu z dnia 18.12.2020 r., nastąpiła aktualizacja zaplanowanych wydatków na w/w inwestycję - łączne nakłady finansowe to kwota 1.790.000,-zł.

Budowa ośrodka sportowo - rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami - nastąpiło zwiększenie limitu w roku 2021 o 290.000,-zł ( realizacja części zadań przesunięta na 2021 r. - aneks Nr 3 do umowy - zmiana z uwagi na warunki pandemiczne - ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 ) - łączne nakłady na 2021 r. 570.000,-zł.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. " Budowa budynku stołówki z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach " - łączne nakłady to 1.800.000,-zł , Realizacja przewidziana jest na lata 2021-2022. W ramach w/w przedsięwzięcia zaangażowano w roku 2021 środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji - w kwocie 900.000,-zł.

Na dzień 02.03.2021 r. nastąpiła zmiana w ramach Przedsięwzięć, z uwagi na przekwalifikowanie inwestycji p.n. "Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B" na zadanie jednoroczne.

Na dzień 23.03.2021 r. załącznik Nr 2 - wykaz przedsięwzięć nie uległ zmianie.

Na dzień 30.06.2021 r. załącznik Nr 2 - wykaz przedsięwzięć nie uległ zmianie

Na dzień 28.09.2021 r. wystąpiły zmiany w załączniku przedsięwzięć - została nazwa zadania oraz jej wartość na podstawie kosztorysu inwestorskiego. Było: "Budowa budynku stołówki z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolonej przy Szkole Postawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach " - o wartości nakładów 1 800 000,-zł. Po zmianach nazwa zadania brzmi: "Budowa polegająca na rozbudowie szkoły o stołówkę z zapleczem wraz z wyposażeniem oraz świetlicy przy szkole podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach" - nakłady łącznie 3 150 000,-zł.



## **OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY CZASTARY 2021-2031**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Czastary została sporządzona w szczególności określonej w art. 226 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i obejmuje lata 2021 – 2031, tj. rok budżetowy i lata następne, na które zaciągnięto i planuje się zaciągnąć kredyty i pożyczki niezbędne do realizacji przedsięwzięć.

### **I. DOCHODY BUDŻETOWE**

Do opracowania prognozy dochodów na 2021 rok wykorzystano dane Ministerstwa Finansów o wysokości subwencji oraz udział w podatku dochodowym od osób fizycznych - pismo Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 r., informację z Łódzkiego Urzędu Wojewódzkiego - pismo o sygnaturze FB.I.3110.16.2020 z 23 października 2020 r. i z Krajowego Biura Wyborczego - pismo DSR-3112-29/20 z 20 października 2020 o wysokości dotacji oraz przewidzianych do osiągnięcia dochodów własnych.

Dochody ustalone na 2021 rok to kwota 19.586.470,35 zł, w tym w całości są to dochody bieżące.

#### **Dochody bieżące**

Określając dochody bieżące przyjęto następujące założenia :

1. Pozostałe dochody bieżące zawierają wpływy z podatków lokalnych, jak również opłaty lokalne, których wysokość oszacowano na podstawie wykonania z lat ubiegłych.  
Na 2021 rok wpływy z podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o posiadaną bazę danych, podstaw opodatkowania, analizy wykonania tego podatku w latach 2016- 2021 oraz ilości podatników przy uwzględnieniu stawek podatkowych, których wysokość na 2021 r. zostanie przyjęta przez Radę Gminy.
2. Planując udział w podatku dochodowym od osób fizycznych PIT - w 2021 roku przyjęto wartość bazową wskazaną przez Ministerstwo Finansów tj. kwotę 2.327.986,- zł .  
W latach 2022-2024 przyjęto ostrożnościowo niewielki wzrost tego podatku., natomiast w latach 2024-2031 przyjęto kwoty stałe - 2.800.000,-zł.
3. Wpływy z CIT stanowią niewielki udział w łącznych dochodach bieżących budżetu.  
Na rok 2021 oraz na lata następne wpływy z tego podatku zaplanowano w wysokości 20.000,- zł.
4. Dotacje w roku 2021 r. przyjęto w wysokości określonej pismami Urzędu Wojewódzkiego w Łodzi, oraz Krajowego Biura Wyborczego w Sieradzu, przyjmując w kolejnych latach budżetowych minimalny wzrost.
5. Dla wpływów z tytułu subwencji ogólnej przyjęto szacunkowe wartości zwiększenia na 2022 , natomiast na lata 2024-2031 przyjęto stałe wartości 8.400.000,-zł w kolejnych latach prognozowania.

Na dzień 28.01.2021 plan dochodów wynosi 20.248.470,35 zł.

Zwiększono plan dochodów majątkowych, wprowadzając do budżetu kwotę 900.000,-zł, przyznaną gminie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych na realizację zadania p.n. "Budowa budynku stołówki z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach.

Na dzień 02.03.2021 plan dochodów wynosi 20.701.470,35 zł.

Zwiększono plan dochodów bieżących ogółem o kwotę 215.000,-zł, w tym:  
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych o 20.000,-zł  
- z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o 158.868,-zł  
- z tytułu pozostałych dochodów bieżących o 43.320,-zł  
Zmniejszono plan subwencji oświatowej o 7.188,-zł

Na dzień 23.03.2021 r. zwiększono plan dochodów o kwotę 54.049,-zł i wynosi 20.755.519,35 zł.

Na dzień 30.06.2021 r. zwiększono plan dochodów o kwotę 137 929,08 zł i wynosi 20.893.448,43 zł . Nastąpiło zwiększenie w zakresie wartości planowanych dotacji celowych.

Na dzień 28.09.2021 r. zwiększony został plan dochodów o kwotę 179 581,-zł, w zakresie :

- dotacji o 32 781,- zł  
- z tytułu pozostałych dochodów bieżących -130 000,- zł  
- z tytułu zwiększenia subwencji - 16 800,-zł

Plan dochodów budżetowych na dzień 28.09.2021 r. wynosi 21 073 029,43 zł

## **WYDATKI BUDŻETOWE**

Ustalając wydatki budżetu ogółem, w pierwszej kolejności określono wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy i wydatki niezbędne do obsługi długu gminy.

W 2021 roku wydatki ogółem zaplanowano na kwotę 23.203.647,35 zł w tym wydatki bieżące na kwotę 18.911.809,35 zł, a wydatki majątkowe na kwotę 4.291.838,- zł.

W ramach wydatków majątkowych w 2021 r. zaplanowano:

1. Kontynuację zadania p.n. " Budowa ośrodka sportowo-rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami". W 2021 zgodnie z zawartą umowami z Wykonawcą oraz inspektorem nadzoru zaplanowano płatność w kwocie 280.000-zł.

Umowa nr ITOŚ.ZP.271..2020 z 11.08.2020 r. zawarta z Wykonawcą na kwotę 893.146,05 zł brutto, płatność dwuetapowo - 70% w 2020 r., 30% w 2021 r.

2. Budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie, etap p.n." Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B", na której realizację Gmina Czastary otrzymała dofinansowanie z PROW 201-2020 w kwocie 1.617.177,- zł, całość inwestycji to kwota 3.200.000,- zł. (Umowa o przyznaniu pomocy Nr 00102-65150-UM0800178/19 z dnia 3 marca 2020 r.)

3. Zakup zbiornika ciśnieniowego 30.000,-zł na SUW w Czastarach, którego konieczność jest podyktowana decyzją Prezesa Urzędu Nadzoru Technicznego z dn. 23.06.2020, który dopuszcza eksploatację bieżącego urządzenia technicznego do dn. 30.06.2021 r.

4. Zakup kontenera - utworzenie zaplecza szatniowo- sanitarnego przy boisku sportowym w Czastarach - na kwotę 220.000,-zł

5. Objęcie dodatkowych udziałów w Spółce z ograniczoną odpowiedzialnością Oświetlenie

Uliczne i Drogowe z siedzibą w Kaliszu na kwotę 100.000,-zł.

6. Realizację inwestycji p.n. " Budowa sieci wodociągowej " - spięcie wodociągów Radostów- Parcice- w kwocie 165.000,-zł ogółem brutto wraz z kosztem nadzoru inwestorskiego. Wniosek złożony w ramach PROW 2014-2020 , który przewiduje dofinansowanie w kwocie 128.777,47 zł -- w trakcie oceny konkursowej.

7. Realizację inwestycji p.n. "Przebudowa drogi gminnej nr 118108E w Przyworach na działce 392 dł. 522 "- przewidziana kwota wg kosztorysu oraz koszty nadzoru inwestorskiego to 296.838,-zł. W 2020 r. został złożony wniosek o dofinansowanie inwestycji do Funduszu Dróg Samorządowych, jest w trakcie rozpatrywania, możliwość dofinansowania do 80 %.

Dnia 28.01.2021 r. nastąpiły zmiany w ramach wydatków inwestycyjnych.

Wprowadzono zdanie pn." Budowa budynku stołówki wraz z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. " - 915.000,-zł.

Zaktualizowano po przetargu wartość zadania pn. Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B - 1.790.000,-zł.

Wprowadzono inwestycję p.n. Budowa instalacji fotowoltaicznej dla potrzeb wytworzenia dla oczyszczalni ścieków w miejscowości Parcice ekologicznej energii elektrycznej ze źródeł odnawialnych - wartość zadania 105.000,-zł

Inwestycja p.n. Budowa ośrodka sportowo rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami - zmiana planu wydatków - kwota na 2021 r to 570.0000,-zł

Na dzień 28.01.2021 plan wydatków budżetu wynosi 23.103.647,35 zł. Nastąpiły zmiany w ramach wydatków inwestycyjnych na ogólną kwotę zmniejszenia 100.000,-zł.

Na dzień 02.03.2021 plan wydatków budżetu wynosi 23.318.647,35 zł.

Nastąpiło zwiększenie o kwotę ogółem 215.000,-zł, w tym na wydatki majątkowe - 215.000,-zł

Na dzień 23.03.2021 plan wydatków budżetu wynosi 23.372.696,35 zł. Nastąpiło zwiększenie o kwotę 54.049,-zł, w tym na wydatki inwestycyjne - 19.000,-zł

Na dzień 30.06.2021 r. plan wydatków budżetu wynosi 23.510.625,43 zł, od dnia 23.03.2021 r., nastąpiło zwiększenie planu o kwotę 137.929,08 zł, w tym:

- nastąpiło zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 277.929,08 zł, wynikające m.in. ze zmian w zakresie przyznanych gminie dotacji.
- nastąpiło zmniejszenie wydatków majątkowych o kwotę 140.000,-zł, w związku z aktualizacją wartości zadań po rozstrzygniętych przetargach.

Na dzień 28.09.2021 r. plan wydatków budżetowych wynosi 23 690 206,43 zł i wzrósł o kwotę 179 581,-zł i został zwiększony o kwoty przewidziane z tytułu realizacji zadań

zleconych - 32.781,-zł, pozostałe - 30 000,- zł wynika z realizacji otrzymanych grantów z programu Sołectwo na plus, ze zwiększenia środków na realizację zadań z zakresu gospodarki odpadami - 100 000,-zł, wydatków na dodatkowe zajęcia lekcyjne - wynagrodzenia nauczycieli - 16 800,-zł.

## II. PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETOWE

Zadłużenie gminy na dzień 31.12.2021 r. zaplanowano w kwocie 6.348.560,01 zł, które wynika z podpisanych . umów na zaciągnięte kredyty i pożyczki w łącznej kwocie 2.731.383,01 zł, w tym:

- 1) kredyt zaciągnięty w 2014 r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - 196.000,-zł
- 2) pożyczka z WFOŚiGW w Łodzi zaciągnięta w 2014 roku na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach III etap w kwocie 131.013,60 zł
- 3) pożyczka zaciągnięta i 2014 r. w WFOŚiGW w Łodzi na zakup ciągnika z osprzętem - 72.048,-zł
- 4) pożyczki zaciągniętej w 2016 r. w WFOŚiGW w Łodzi na termomodernizację budynku Szkoły Podstawowej w Parcicach - 38.864,- zł
- 5) zaciągniętej w 2017 r. w WFOŚiGW w Łodzi pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków do kwoty 659.886,44 zł
- 6) kredyt zaciągnięty w 2018 r. w Banku Spółdzielczym Pabianice na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie oraz na dotacje celowe dla Starostwa Powiatowego w Wieruszowie na przebudowę dróg powiatowych znajdujących na terenie gminy Czastary 1.280.000,-zł
- 7) pożyczka zaciągnięta na 2018 r. w WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie 353.570,97,-zł

oraz planowanego do zaciągnięcia w 2021 r. pożyczek i kredytów do kwoty 4.101.320,04 zł, w tym:

- w bankach komercyjnych kredytu do kwoty 2.084.950,04 zł
- pożyczki w WFOŚi GW w Łodzi do kwoty 399.193,-zł
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji p.n. " Budowa części kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B" w kwocie 1.617.177,-zł

Dnia 28.01.2021r.nastąpiła zmiana planu Przychodów budżetu 2021 r. w zakresie planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w 2021 roku, w tym:

- w bankach komercyjnych kredytu do kwoty 2.009.850,04 zł
- pożyczki na wyprzedzające finansowanie inwestycji p.n. " Budowa części kanalizacji sanitarnej i wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B" do kwoty 692.277,-zł.

Na dzień 02.03.2021 r. nastąpiła zmiana planu przychodów budżetu na 2021 r. w zakresie planowanych do zaciągnięcia pożyczek i kredytów w 2021 r. w bankach komercyjnych - kwota 2.009.850,07 zł.

W ramach rozchodów w 2021 r. zaplanowano spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w łącznej kwocie 484.143,04 zł., w tym:

- spłatę pożyczek z WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach -  
- 32.753,40 zł
- spłatę pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi zaciągniętej na zakup ciągnika z osprzętem -  
18.012,-zł
- spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Czastarach - etap III - 49.000,-zł,
- spłatę pożyczki z WFOŚiGW w Łodzi zaciągniętej w 2016 r. na termomodernizację  
budynku Szkoły Podstawowej w Parcicach - 38.864,- zł.
- spłatę pożyczki na budowę przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czastary  
- 94.269,52 zł
- spłatę kredytu na budowę kanalizacji sanitarnej w Radostowie oraz dotacji przekazanej  
Starostwu Powiatowemu w Wieruszowie - 160.000,-zł.
- spłatę pożyczki zaciągniętej w WFOŚiGW w Łodzi na budowę kanalizacji sanitarnej  
w Radostowie - 91.244,12 zł.

Na dzień 02.03.2021 r. zaplanowano rozchody na kwotę - 484.143,07 zł.

Na dzień 30.06.2021 r, nie zaplanowano zmian w zakresie przychodów i rozchodów.

## **PRZEDSIĘWZIĘCIA**

W ramach wykazu przedsięwzięć do WPF nastąpiły na dzień 28.01.2021 r. nastąpiły zmiany.

W ramach Budowy części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B - po przetargu z dnia 18.12.2020 r., nastąpiła aktualizacja zaplanowanych wydatków na w/w inwestycję - łączne nakłady finansowe to kwota 1.790.000,-zł.

Budowa ośrodka sportowo - rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami - nastąpiło zwiększenie limitu w roku 2021 o 290.000,-zł ( realizacja części zadań przesunięta na 2021 r. - aneks Nr 3 do umowy - zmiana z uwagi na warunki pandemiczne - ustawa z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19 ) - łączne nakłady na 2021 r. 570.000,-zł.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. " Budowa budynku stołówki z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach " - łączne nakłady to 1.800.000,-zł , Realizacja przewidziana jest na lata 2021-2022. W ramach w/w przedsięwzięcia zaangażowano w roku 2021 środki pozyskane w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji - w kwocie 900.000,-zł.

Na dzień 02.03.2021 r. nastąpiła zmiana w ramach Przedsięwzięć, z uwagi na przekwalifikowanie inwestycji p.n. "Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radostów Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B" na zadanie jednoroczne.

Na dzień 23.03.2021 r. załącznik Nr 2 - wykaz przedsięwzięć nie uległ zmianie.

Na dzień 30.06.2021 r. załącznik Nr 2 - wykaz przedsięwzięć nie uległ zmianie

Na dzień 28.09.2021 r. wystąpiły zmiany w załączniku przedsięwzięć - została nazwa zadania oraz jej wartość na podstawie kosztorysu inwestorskiego. Było: "Budowa budynku stołówki z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolonej przy Szkole Podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach " - o wartości nakładów 1 800 000,-zł. Po zmianach nazwa zadania brzmi: "Budowa polegająca na rozbudowie szkoły o stołówkę z zapleczem wraz z wyposażeniem oraz świetlicy przy szkole podstawowej im. Bohaterów Września 1939 r. w Czastarach" - nakłady łącznie 3 150 000,-zł.

**WÓJT**  
**Dariusz Rejman**



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXIII/175/2021 Rady Gminy Czastary z dnia 28.09.2021 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				4 223 422,30	1 485 000,00	2 235 000,00	0,00	0,00	3 720 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 223 422,30	1 485 000,00	2 235 000,00	0,00	0,00	3 720 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa części kanalizacji sanitarnej i sieci wodociągowej w miejscowości Radosław Pierwszy - Gmina Czastary - Etap B -	Urząd Gminy Czastary	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				4 223 422,30	1 485 000,00	2 235 000,00	0,00	0,00	3 720 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 223 422,30	1 485 000,00	2 235 000,00	0,00	0,00	3 720 000,00
1.3.2.1	Budowa ośrodka sportowo-rekreacyjnego w Czastarach - Etap I Boisko sportowe do piłki nożnej wraz z trybunami - Poprawa warunków aktywnego spędzania wolnego czasu wśród mieszkańców Gminy Czastary	Urząd Gminy Czastary	2015	2021	1 073 422,30	570 000,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00
1.3.2.2	Budowa budynku stołówki z zapleczem kuchennym i wyposażeniem oraz świetlicy szkolnej przy Szkole Podstawowej Im. Bohaterów Września 1939r. w Czastarach - Zapewnienie dostępu uczniów szkoły podstawowej do nowoczesnej stołówki, świetlicy i biblioteki.	CZASTARY	2021	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa polegająca na rozbudowie szkoły o stołówkę z zapleczem wraz z wyposażeniem oraz świetlicy przy Szkole Podstawowej Im. Bohaterów Września 1939 r. -	CZASTARY	2021	2022	3 150 000,00	915 000,00	2 235 000,00	0,00	0,00	3 150 000,00

**W O J T**  
Dariusz Rejman